

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Rae 13

registrikood: 80174412

tänava/talu nimi, Rae 13

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76806

telefon: +372 55921491

e-posti aadress: olga.yhistu@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhikiri kinnitati üldkoosolekul 03.09.02.a. registrisse kantud 29.09.02.a. Aktiivset tegevust alustas 01.01.2003.a. Ühistu on korteriomaniike mittetulundusühistu. Tema tegevuse eesmärgiks on Paldiski Rae 13 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistuliikmete ja ühistu huvide esindamine; samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

KÜ Rae 13 koosneb ühest paneel elamust üldpinnaga 3939 m². Korterite üldarv 90.

Elamus on vesi ja kanalisatsioon, keskküte, elekter.

Osamaks arvestatud kokku 5035 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 277	28 031	2
Nõuded ja ettemaksed	14 946	14 375	3
Kokku käibevarad	55 223	42 406	
Kokku varad	55 223	42 406	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	8 875	
Võlad ja ettemaksed	7 211	6 275	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	40 933	20 546	6
Kokku lühiajalised kohustised	48 144	35 696	
Kokku kohustised	48 144	35 696	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 035	5 035	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 675	1 662	
Aruandeaasta tulem	369	13	
Kokku netovara	7 079	6 710	
Kokku kohustised ja netovara	55 223	42 406	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 621	28 540	7
Muud tulud	0	783	
Kokku tulud	29 621	29 323	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 907	-18 907	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 372	-2 417	
Tööjõukulud	-7 977	-7 990	8
Kokku kulud	-29 256	-29 314	
Põhitegevuse tulem	365	9	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	369	13	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	365	9
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-565	3 048
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	930	-153
Laekunud intressid	4	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	18 907	18 907
Kokku rahavood põhitegevusest	19 641	21 815
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 337	-12 327
Makstud intressid	-58	-360
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-6 007
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 395	-18 694
Kokku rahavood	12 246	3 121
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 031	24 910
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 246	3 121
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 277	28 031

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	5 035	1 662	6 697
Aruandeaasta tulem		13	13
31.12.2015	5 035	1 675	6 710
Aruandeaasta tulem		369	369
31.12.2016	5 035	2 044	7 079

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rae 13 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendav Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik majandustehingud on kajastatud tekkepõhisel arvestusprintsibil.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõtetest:

Liikmemakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tesutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Kõik muid nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Tulud

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja

Annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse

kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kaasapõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud. Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelisest toetustest.

Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelisest toetustest all kajastatakse saadud, kuid bilansipäevaks veel tulus kajastamata tasud (laekunud, kuid veel kasutamata remonditasud).

Teenuste ja maksete vahendamine:

Kommunaalteenuste ja maksete vahendamisel (näiteks vee- või energia) ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	40 265	27 848
Kassa	12	183
Kokku raha	40 277	28 031

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 946	14 946
Ostjatelt laekumata arved	14 946	14 946
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 946	14 946
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 375	14 375
Ostjatelt laekumata arved	14 375	14 375
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 375	14 375

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	67	68
Sotsiaalmaks	165	165
Kohustuslik kogumispension	2	2
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238	239

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 307	6 307
Võlad töövõtjatele	666	666
Maksuvõlad	238	238
Kokku võlad ja ettemaksed	7 211	7 211
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 370	5 370
Võlad töövõtjatele	666	666
Maksuvõlad	239	239
Kokku võlad ja ettemaksed	6 275	6 275

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	29 208	-27 569	18 907	20 546
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	29 208	-27 569	18 907	20 546
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	29 208	-27 569	18 907	20 546

	31.12.2015	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	20 546	1 480	18 907	40 933
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 546	1 480	18 907	40 933
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 546	1 480	18 907	40 933

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Sisseastumistasud	0	179
Hooldustasud	9 454	9 454
Muu	1 260	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	18 907	18 907
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 621	28 540

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 979	5 994
Sotsiaalmaksud	1 998	1 996
Kokku tööjõukulud	7 977	7 990
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	88
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 926	2 926

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: _____

Korteriühistu Rae 13 (registrikood: 80174412) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Anatoli Kemp	Juhatus	
Irina Trotskaja	Juhatus	
Katrin Lanina	Juhatus	
Olga Kolõškina	Juhatus	
Vasyl Kostenko	Juhatus	

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55921491
E-posti aadress	olga.yhistu@mail.ee
E-posti aadress	jelena_@list.ru